

# 关于城固县 2020 年财政决算情况的报告

## (草案)

### 一、2020 年全县财政收支执行情况

#### (一) 一般公共预算收支决算情况

**2020 年，全县一般公共预算总收入 398,061 万元，其中：**

(1) 全县地方财政收入完成 25,752 万元，完成调整预算 25,600 万元的 100.6%，同比增长 5.1%，剔除新冠肺炎疫情影响等因素后，同口径增长 8%；

(2) 争取上级转移支付补助收入 342,891 万元，比 2019 年争取数增加 23,380 万元，增长 7.3%；

(3) 争取地方政府一般债券转贷收入 9,717 万元，比 2019 年减少 24,659 万元，其中：新增地方政府一般债券 6,744 万元、转贷到期债务还本一般债券 2,973 万元；

(4) 从政府性基金等调入资金 19,701 万元。

**2020 年，全县一般公共预算总支出 397,227 万元，其中：**

(1) 一般公共预算支出 374,989 万元，比 2019 年实际完成数 400,825 万元减少 25,836 万元，下降 6.4%，主要原因是保障财政“三保”支出，大力压缩一般性支出和非刚性、非重点支出，以及易地扶贫搬迁一般债券较上年减少等因素影响，剔除易地扶贫搬迁一般债券减少因素后，同口径下降 1%；

(2) 上解上级支出 12,167 万元；

(3) 偿还到期一般债务还本支出 10,071 万元。

2020 年，全县一般公共预算收支总量相抵后，当年财政结余 834 万元，用于补充预算稳定调节基金，实现了“收支平衡，略有结余”的预期目标。

## (二) 政府性基金预算收支决算情况

**2020 年，全县政府性基金预算总收入 98,240 万元，其中：**

(1) 县本级政府性基金预算收入 38,375 万元；

(2) 争取上级政府性基金补助收入 1,868 万元；

(3) 争取抗疫特别国债资金 11,854 万元；

(4) 争取地方政府专项债券转贷收入 40,000 万元；

(5) 上年结余 6,143 万元。

**2020 年，全县政府性基金预算总支出 90,576 万元，其中：**

(1) 县本级政府性基金预算支出 16,283 万元；

(2) 上级下达我县政府性基金专款支出 612 万元；

(3) 地方政府专项债券用于棚户区改造等支出 4 亿元；

(4) 抗疫特别国债支出 11,854 万元；

(5) 专项债券还本付息等支出 2,327 万元；

(6) 政府性基金调出资金 19,500 万元。

2020 年，全县政府性基金收支相抵后，当年政府性基金预算滚存结余 7,664 万元。

## (三) 社会保障基金预算收支决算情况

2020年，县级负责统筹管理的机关事业单位工作人员养老保险、城乡居民基本养老保险、城乡居民基本医疗保险等三项基金收入共计85,415万元，基金支出共计90,179万元，当年基金收支结余-4,763万元，年末滚存结余70,438万元。其中：

（1）机关事业单位工作人员养老保险参保人数16,353人，2020年基金收入26,931万元，基金支出29,990万元，基金收支结余-3,059万元，年末滚存结余7,024万元；

（2）城乡居民基本养老保险参保人数314,245人，2020年基金收入20,667万元，基金支出13,905万元，基金收支结余6,762万元，年末滚存结余39,321万元；

（3）城乡居民基本医疗保险参保人数472,942人，2020年基金收入37,818万元，基金支出46,284万元，基金收支结余-8,466万元，年末滚存结余24,093万元。

#### （四）国有资本经营预算收支决算情况

2020年我县县本级未编制国有资本经营预算，上级下达我县国有资本经营预算专项转移支付补助100万元，安排用于中央企业及原中央下放企业退休人员社会化管理补助。2020年我县国有资本经营预算收支平衡。

#### （五）地方政府债务情况

##### 1、地方政府债务限额余额情况

2020年全县地方政府债务限额207,205万元，其中：一

般债务限额 90,747 万元，专项债务限额 116,458 万元。

2020 年全县地方政府债务余额 183,626 万元，控制在债务限额以内，其中：一般债务 81,240 万元，专项债务 102,386 万元。

## 2、新增地方政府债券情况

2020 年省市转贷我县地方政府债券 49,717 万元。其中：新增债券 46,744 万元，再融资债券 2,973 万元。

新增债券中：一般债券 6,744 万元，主要安排用于 108 国道改扩建项目 3,000 万元、汉江北岸堤顶道路建设项目 3,244 万元、看守所武警营房迁建项目 500 万元。专项债券 40,000 万元，主要安排用于县妇女儿童医院建设项目 4,000 万元、县第二人民医院住院综合楼扩建项目 5,000 万元、汉中航空智慧新城创新产业园项目 1.85 亿元、陈邸村棚户区改造项目 1.25 亿元。

## 3、地方政府债务还本付息情况

2020 年县财政按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2020 年全县偿还地方政府债券本金 10,083 万元，其中：一般债券 10,071 万元、专项债券 12 万元。支付地方政府债券利息 4,545 万元，其中：一般债券利息 2,273 万元，专项债券利息 2,272 万元。

## 二、2020 年财政工作完成情况

**（一）提高政治站位，尽力做好“六稳”“六保”工作。**一是强化组织收入。积极应对疫情冲击、减税降费和经济下行

等叠加影响，通过统筹协调、严征细管，在足额落实减税降费政策的基础上，全年累计完成地方财政收入 2.58 亿元，同口径增长 8%，超额完成收入预算目标。二是加大争资立项工作力度。抢抓中央保基层运转、增加地方政府专项债券发行额度的机遇，通过制定更加全面、更有力度的考核奖惩机制，使更多项目挤进中省市预算盘子，有效解决我县县域经济和社会事业发展资金缺口。全年累计争取上级各类项目资金 39.5 亿元，同比增加 3.7 亿元，增长 10.1%。三是兜实兜牢“三保”底线。牢固树立“过紧日子”思想，坚持量入为出、量财办事、突出重点、优化结构，2020 年部门预算压减非重点非刚性支出 1,566 万元，压减率达 20.7%，从严控制公务接待费、公车运行维护费、差旅费、会议费、培训费等一般性支出增长，全力确保三保支出“两个优先”要求的足额落实，全年财政民生支出完成 31.9 亿元，占财政支出总额达 85.1%。四是着力支持稳企业保就业。足额落实减免小规模纳税人增值税、阶段性减免社保费等政策，县财政预算安排 5,000 万元产业发展资金，加大资金支持力度，兑现落实县委、县政府出台各项纾困惠企措施和奖励政策。配套制定《城固县央行再贷款贴息办法》，落实贷款贴息资金 500 万元，促进县内金融机构向小微企业、个体工商户和农户投放再贷款 7000 余户 5.83 亿元，累计降低经营主体融资成本 1,207 万元，稳居全市第一。

**（二）聚焦精准发力，全面助力打赢“三大攻坚战”。一**

是针对突出问题持续发力，支持决胜脱贫攻坚。严格对照涉农整合资金负面清单，认真编制 2020 年整合方案，全年拨付整合涉农资金 3.51 亿元。按照“脱贫不脱政策”的要求，足额落实扶贫专项资金县级配套资金 3,780 万元，保证涉农资金稳定投入。结合“三排查三清零”工作，从有限的县级财力中挤出资金 1,789 万元，对涉及“两不愁三保障”和影响脱贫质量的短板问题抓紧抓实整改，着力巩固脱贫攻坚成果。强化政府采购支持消费扶贫，全县 264 个财政预算单位扶贫“832”平台账号全部开通激活，完成采购交易 519.97 万元，占任务量的 117.8%，实现单位账号开通及预留采购份额全覆盖。充分发挥金融助力脱贫攻坚作用，全县累计投放小额信贷 9209 笔 3.32 亿元，发放国开行贷款 3.42 亿元。二是坚持风险意识，有效防范化解债务风险。严控政府债务“红线”，印发《关于进一步规范政府性债务管理加强风险防控的通知》，夯实债务化解责任，健全政府债务常态化监测机制，全年累计化解存量债务 4,411 万元，偿还到期一般债券 1.07 亿元，在坚决遏制违规举债行为的基础上，确保了债务化解任务的完成，全县政府性债务余额处于全市较低水平，债务风险安全可控。加大政府专项债券争取力度，建立健全我县专项债券项目储备库，累计储备项目 52 个金额 41 亿元。成功争取县妇女儿童医院、棚户区改造等专项债券 4 亿元，适度利用债务空间，保障县域重点项目建设。三是持续加大环保投入，建设宜居

**美丽城固。**2020年，县财政持续加大生态环保治理投入力度，预算安排污水、垃圾处理，秦巴生态保护，散煤治理，城乡环境整治等环保经费1.79亿元，其中：通过抗疫特别国债落实沿江各镇污水处理厂建设资金7,326万元，全力支持打好“青山、碧水、蓝天、净土”四大保卫战，推动生态环境明显改善。

**（三）推进财政改革，着力提升理财能力和水平。**一是**加强财政与金融联动。**充分发挥县级政府性融资担保平台职能作用，与市资信融资担保公司合作，全年累计给3户企业提供融资担保贷款3,440万元，给10户企业提供金融应急资金5,500万元，有效解决企业融资难、融资贵的问题。二是**强化财政资金监管。**对专项资金使用进行全程监管，突出抓好特殊转移支付、抗疫特别国债等中央直达资金管理，做到资金直达民生、直接惠企利民，每笔资金及时拨付、数据真实、流向明确、账目清晰、可查可控。大力推行财政惠民补贴资金“一卡通”兑付扩面改革，全年累计发放33个惠农项目208个批次，发放金额达到2.98亿元，惠及84.87万人次。完成财政投资评审项目68个，审减金额1亿元，审减率12.67%；办理政府采购业务1123笔，节约财政资金1400万元，综合节支率9.73%。在全县积极开展陕西财政云推广工作，举办《政府会计制度》和陕西财政云会计核算操作实务培训班，截止目前全县249个预算单位全部完成账套建立，通过财政

云系统正常办理财政支付业务 5.56 万笔，累计支出金额 39 亿元以上。三是**全面实施预算绩效管理**。以县委、县政府文件印发了《城固县关于全面实施预算绩效管理的实施方案》，在初步建立预算编制、预算执行和决算环节全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系的基础上，研究出台部门单位普遍适用的共性绩效指标框架，构建分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，大力提升绩效评价的科学化、规范化水平。

各位代表，2020 年，我县财政支出平稳增长、结构不断优化、财政“三保”保障有力、理财水平明显提升。但预算执行中仍然存在不少亟待解决的困难和问题：一是受经济下行压力、新冠肺炎疫情、“减税降费”政策措施的多重影响，财政收入增幅放缓，步入低速增长区间。二是在增资提标等刚性支出持续攀升的因素影响下，财政支出保障压力递增，财政收支矛盾突出的问题在短时期内还很难解决。三是债务还本压力增大，我县通过政府债券、PPP 模式支持的脱贫攻坚和重点项目建设，都步入偿债、付费的峰值期，县级财政每年还本付息支出高达 2 亿元以上，防范化解债务风险任务更加艰巨。四是财政财务队伍建设仍需强化，要继续加强教育和管理，切实提升财政财务工作人员素质。此外，部分项目支出进度慢、部分单位过紧日子意识不强、财务管理基础薄弱、资金使用绩效不高等问题依然存在。针对上述困难和问题，

我们将以做好“六稳”工作，落实“六保”任务为中心，抓好财政管理夯实收入基础，优化支出结构服务发展大局，积极推进机制创新，不断深化财税改革，努力加以解决，确保圆满完成 2021 年各项财政工作任务，为我县高质量发展，建设汉中区域中心城市核心区目标做出新的贡献。